



COMMISSIE VAN DE EUROPESE GEMEENSCHAPPEN

Brussel, 19.9.2007
COM(2007) 544 definitief

**VERSLAG VAN DE COMMISSIE
AAN HET EUROPEES PARLEMENT EN DE RAAD**

over de ontwikkeling van de uitgaven uit het ELGF

Alarmsysteem

Nr. 8/2007

INHOUDSOPGAVE

1.	INLEIDING	3
2.	BESTEMMINGSONTVANGSTEN	3
3.	HERSTRUCTURERINGSFONDS IN DE SECTOR SUIKER	4
4.	OPMERKINGEN OVER DE UITVOERING VAN DE BEGROTING 2007	4
5.	CONCLUSIES	7

1. INLEIDING

In de bijlage wordt een overzicht gegeven van de uitgaven die in de periode van 16 oktober 2006 tot en met 30 juni 2007 werkelijk zijn verricht ten laste van het ELGF, en worden die uitgaven vergeleken met het uitgavenprofiel (indicator) dat is bepaald op grond van artikel 20 van Verordening (EG) nr. 1290/2005 van de Raad¹.

2. BESTEMMINGSONTVANGSTEN

Op grond van artikel 34 van de genoemde Verordening (EG) nr. 1290/2005, de nieuwe verordening betreffende de financiering van het gemeenschappelijk landbouwbeleid (GLB), gelden de ontvangsten die voortvloeien uit de financiële correcties die worden opgelegd bij de conformiteitsgoedkeuringsbeschikkingen betreffende het ELGF, de ontvangsten als gevolg van terugvorderingen wegens onregelmatigheden ten nadele van het ELGF en de opbrengsten van de melkheffing als bestemmingsontvangsten ter financiering van bepaalde ELGF-uitgaven. Bij de opstelling van de begroting 2007 zijn die bestemmingsontvangsten geraamd. In de door de Begrotingsautoriteit vastgestelde begrotingskredieten voor 2007 is als volgt rekening gehouden met die ramingen:

- de op 349,0 miljoen EUR geraamde opbrengsten van de melkheffing werden in mindering gebracht op de voor de sector melk en zuivelproducten benodigde kredieten, voor welke sector de Begrotingsautoriteit uiteindelijk 587,0 miljoen EUR heeft uitgetrokken;
- de op 568,0 miljoen EUR geraamde ontvangsten door de correcties in het kader van de conformiteitsgoedkeuring en de op 70,0 miljoen EUR geraamde ontvangsten door terugvorderingen wegens onregelmatigheden, in totaal 638,0 miljoen EUR, werden in mindering gebracht op de voor de bedrijfstoeslagregeling benodigde kredieten, voor welke regeling de Begrotingsautoriteit uiteindelijk 27 918,0 miljoen EUR heeft uitgetrokken.

De in de bijlage opgenomen tabel geeft een overzicht van de in de periode tot en met 30 juni 2007 reeds geïnde bestemmingsontvangsten, die in totaal 1 126,9 miljoen EUR bedragen. Het betreft de volgende bedragen:

- de melkheffing heeft ongeveer 360,0 miljoen EUR opgeleverd, terwijl de opbrengsten ervan oorspronkelijk waren geraamd op 349,0 miljoen EUR,
- als gevolg van de correcties in het kader van de conformiteitsgoedkeuring is ongeveer 557,8 miljoen EUR terugbetaald,
- in verband met onregelmatigheden is ongeveer 209,2 miljoen EUR ingevorderd en de verwachting is dat daar in de rest van het begrotingsjaar nog bedragen bij zullen komen.

Volgens de geldende regeling kunnen deze ontvangsten gedeeltelijk of volledig voor de financiering van de betrokken door de lidstaten voor rekening van het ELGF

¹ PB L 209 van 11.8.2005, blz. 1. Verordening laatstelijk gewijzigd bij Verordening (EG) nr. 320/2006 (PB L 58 van 28.2.2006, blz. 42).

gedane uitgaven worden gebruikt als de door de Begrotingsautoriteit uitgetrokken kredieten daarvoor onvoldoende zijn. Blijven deze ontvangsten gedeeltelijk of volledig ongebruikt, dan worden de ongebruikte bedragen ambtshalve overgedragen naar het volgende begrotingsjaar.

3. HERSTRUCTURERINGSFONDS IN DE SECTOR SUIKER

De opbrengsten van de tijdelijke herstructureringsheffing in de sector suiker worden behandeld als bestemmingsontvangsten die in het herstructureringsfonds vloeien om te worden gebruikt voor de toekenning van de herstructureringssteun en de bijbehorende andere vormen van steun in de sector suiker. De tijdelijke herstructureringsheffing moet door de lidstaten worden geïnd per ton suiker-, inulinestroop-, of isoglucosequotum waarover een onderneming beschikt, dit in twee tranches. De lidstaten moeten de opbrengsten van die heffing eveneens in twee tranches aan het herstructureringsfonds overmaken. Wat het verkoopseizoen 2006/2007 betreft, zijn de uiterste data voor die twee overmakingen respectievelijk 31 maart 2007 en 30 november 2007. Eind maart 2007 hadden de lidstaten de eerste tranche voor het verkoopseizoen 2006/2007 ten bedrage van ongeveer 1 287,2 miljoen EUR overgemaakt naar de betrokken bestemmingsontvangstenrekening. Voor juni 2007 hebben de lidstaten uitgaven voor de steun in het kader van de herstructurering van de suikerindustrie ten bedrage van ongeveer 391,5 miljoen EUR gedeclareerd. Die uitgaven zijn gefinancierd uit de genoemde rekening, zodat daarop 895,7 miljoen EUR resteerde ter dekking van verdere uitgaven voor de herstructureringssteun en de bijbehorende andere vormen van steun.

4. OPMERKINGEN OVER DE UITVOERING VAN DE BEGROTING 2007

Hier volgt een beknopte uiteenzetting van de oorzaken van de belangrijkste verschillen tussen de werkelijke en de verwachte uitgaven ten laste van de ELGF-kredieten in de begroting 2007:

4.1. Monetaire factoren

De bovenbedoelde werkelijke uitgaven in de periode van 16 oktober 2006 tot en met 30 juni 2007 zijn inclusief de gevolgen van de schommelingen van de koers van de euro ten opzichte van de dollar. Bij een groot deel van de uitvoerrestituties voor landbouwproducten, vooral die voor granen en suiker, en bij sommige vormen van interne steun zoals de steun voor katoen wordt de hoogte van de uitgaven mede bepaald door de koers van de euro ten opzichte van de dollar.

Overeenkomstig artikel 21 van Verordening (EG) nr. 1290/2005 was bij de opstelling van de door de Begrotingsautoriteit vastgestelde begroting gewerkt met de gemiddelde koers in de periode juli-september 2006, die 1 EUR = 1,27 \$ bedroeg. Op te merken valt dat de gemiddelde koers in de periode van 1 augustus 2006 tot en met 30 juni 2007 op ongeveer 1 EUR = 1,31 \$ kwam, wat een stijging met 3,1% betekende ten opzichte van de voor de opstelling van de begroting 2007 gebruikte koers.

4.2. Marktfactoren

4.2.1. *Granen (– 327,0 miljoen EUR)*

De marktsituatie voor granen is zowel binnen als buiten de EU uitermate gunstig en daardoor zijn de prijzen op de interne markt gestegen. Als gevolg daarvan hebben de interventiebureaus minder graan aangekocht en meer graan verkocht en zijn de uitgaven voor uitvoerrestituties lager uitgevallen. Een en ander heeft geleid tot een onderbesteding van de begrotingskredieten voor de sector granen die naar verwachting zal voortduren tot het einde van het begrotingsjaar.

4.2.2. *Restituties voor niet in bijlage I genoemde producten (– 71,4 miljoen EUR)*

De bedragen die de lidstaten voor rekening van het ELGF uitgeven voor uitvoerrestituties voor diverse verwerkte landbouwproducten, zullen naar verwachting lager uitvallen als gevolg van de algemene verlaging van de eenheidsbedragen van die restituties. Verwacht wordt dat deze situatie tot het einde van het begrotingsjaar zal voortduren.

4.2.3. *Suiker (+ 181,3 miljoen EUR)*

De huidige overbesteding van de begrotingskredieten ten opzichte van de indicator komt hoofdzakelijk doordat grotere hoeveelheden van de vrije markt afkomstige suiker en interventiesuiker zijn uitgevoerd.

4.2.4. *Groenten en fruit (– 63,0 miljoen EUR)*

De huidige onderbesteding van de begrotingskredieten ten opzichte van de indicator is hoofdzakelijk toe te schrijven aan het feit dat tot nog toe voor kleinere hoeveelheden tomaten verwerkingssteun is betaald. Bovendien worden de middelen voor de actiefondsen van de telersverenigingen in een trager tempo gebruikt dan de indicator aangeeft.

4.2.5. *Melk en zuivelproducten (+ 100,3 miljoen EUR)*

Bij de uitgaven tot en met 30 juni 2007 is sprake van een overbesteding ten opzichte van de indicator.

Op te merken valt dat deze overbesteding ten opzichte van de indicator technische oorzaken heeft. Vanaf de begroting 2007 worden de opbrengsten van de melkheffing, die voor deze begroting oorspronkelijk op 349,0 miljoen EUR werden geraamd, immers afzonderlijk behandeld als bestemmingsontvangsten voor het ELGF. In overeenstemming daarmee zijn de gevraagde en door de Begrotingsautoriteit uitgetrokken begrotingskredieten voor de zuivelsector voor 2007 exclusief het bedrag dat overeenkomt met de geraamde opbrengsten van de melkheffing. Het gevolg is dat voor de bepaling van de indicator een bestedingspercentage ten opzichte van kredieten die nog niet met die opbrengsten waren verlaagd, is toegepast op kredieten waarop die opbrengsten wel in mindering zijn gebracht. Daardoor laat de huidige begrotingsuitvoering een overbesteding zien ten opzichte van de indicator.

Als rekening zou worden gehouden met de oorspronkelijke raming van de voor de zuivelsector te bestemmen opbrengsten van de melkheffing, zou voor deze sector sprake zijn van een onderbesteding ten bedrage van – 152,4 miljoen EUR.

4.3. Rechtstreekse steun (+ 30,9 miljoen EUR)

De lidstaten hebben hun betalingstempo in de maand juni versneld, waardoor de tot en met de maand mei geconstateerde onderbesteding van de begrotingskredieten ten opzichte van de indicator is omgeslagen in een geringe overbesteding.

Op basis van de uitgavenramingen van de lidstaten voor de periode tot eind augustus wordt verwacht dat deze overbesteding ten opzichte van de indicator zal stijgen tot ongeveer 1,0% van de begrotingskredieten en niet alleen het artikel "Ontkoppelde rechtstreekse steun" maar ook het artikel "Andere rechtstreekse steun" zal betreffen. Om meer zicht te krijgen op de verdere begrotingsuitvoering bij bepaalde regelingen op het gebied van rechtstreekse steun, hebben de diensten van de Commissie enkele lidstaten gevraagd aan te geven welke betalingen in het kader van die regelingen zij hebben gepland voor de periode tot het einde van het begrotingsjaar.

Als rekening zou worden gehouden met de oorspronkelijke raming van de voor de bedrijfstoeslagregeling te bestemmen ontvangsten in het kader van de conformiteitsgoedkeuring en ontvangsten door terugvorderingen wegens onregelmatigheden, zou op 30 juni 2007 voor het hoofdstuk "Rechtstreekse steun" sprake zijn van een onderbesteding ten bedrage van – 597,9 miljoen EUR.

4.4. Audit van de landbouwwitgaven

4.4.1. Boekhoudkundige goedkeuring van de rekeningen over de voorgaande begrotingsjaren (+ 40,9 miljoen EUR)

Alle beschikkingen tot boekhoudkundige goedkeuring van rekeningen die naar verwachting tegen het einde van het lopende begrotingsjaar zullen zijn uitgevoerd, zijn door de Commissie gegeven. In de periode tot en met 30 juni 2007 was netto ongeveer – 74,7 miljoen EUR terugbetaald als gevolg van de bij die beschikkingen opgelegde correcties. Bij de opstelling van de begroting 2007 is echter uitgegaan van – 178,0 miljoen EUR aan negatieve kredieten in verband met de correcties in het kader van de boekhoudkundige goedkeuring van rekeningen, welk bedrag niet zal worden bereikt. Als het in de rest van het begrotingsjaar zou blijven bij de reeds terugbetaalde – 74,7 miljoen EUR, dan zou ongeveer + 103,3 miljoen EUR meer nodig zijn om de ELGF-uitgaven in het begrotingsjaar 2007 te dekken. Op basis van de indicator voor de maand juni 2007 is ongeveer + 40,9 miljoen EUR meer nodig voor de ELGF-uitgaven.

5. CONCLUSIES

In de periode van 16 oktober 2006 tot en met 30 juni 2007 hebben de lidstaten begrotingskredieten ten bedrage van 40 371,3 miljoen EUR besteed. In totaal is ten opzichte van de indicator sprake van een onderbesteding die ongeveer – 191,8 miljoen EUR bedraagt en hoofdzakelijk is toe te schrijven aan de marktmaatregelen. Verwacht wordt dat er aan het einde van het begrotingsjaar een grotere onderbesteding zal zijn. Wel is momenteel de verwachting dat de uitgaven voor rechtstreekse steun aan het einde van het begrotingsjaar een overbesteding van de betrokken begrotingskredieten te zien zullen geven. De verschillende onder- en overbestedingen en het feit dat de in het kader van de audit van de landbouwwitgaven opgelegde correcties niet de verwachte ontvangsten voor de begroting zullen opleveren, zullen bepalen in hoeverre uiteindelijk gebruik zal worden gemaakt van de bestemmingsontvangsten die beschikbaar zijn voor het ELGF.

BIJLAGE

BEGROTINGSJAAR 2007 (*)

BESTEDING VAN DE OORSPRONKELIJKE KREDIETEN VAN HET ELGF (voorlopige cijfers)

Situatie tot en met 30.6.2007
in miljoenen EUR

	Oorspronkelijke begrotingskredieten (*)	Besteding van november t/m juni	Mate van besteding	Uitgavenprofiel (**) t/m juni		Verschil tussen besteding en indicator		
				mln. EUR	mln. EUR	%	mln. EUR	%
				A	B	C= (B*100)/A	D	E= (D*A)/100
Uitgaven (A)								
05 01	ADMINISTRatieve UITGAVEN VOOR HET BELEIDSTERREIN LANDBOUW EN PLATTELANDSONTWIKKELING 05010401, 05010406 & 05010407: Controle/preventie en proefprojecten	8,5	2,6	30,3 %	43,9 %	3,7	-13,6 %	-1,2
Totaal 05 01 Administratieve uitgaven voor het beleidsterrein landbouw en plattelandsontwikkeling		8,5	2,6	30,3 %	43,9 %	3,7	-13,6 %	-1,2
05 02	INTERVENTIES OP DE LANDBOUWMARKTEN							
05 02 01	Granen	516,0	-46,6	-9,0 %	54,3 %	280,4	-63,4 %	-327,0
05 02 02	Rijst	-2,0	4,0	-200,8 %	105,4 %	-2,1	-306,2 %	6,1
05 02 03	Restituties voor niet in bijlage I genoemde producten	299,0	147,2	49,2 %	73,1 %	218,7	-23,9 %	-71,4
05 02 04	Voedselprogramma's	278,0	181,3	65,2 %	72,0 %	200,1	-6,8 %	-18,8
05 02 05	Suiker	323,0	324,8	100,6 %	44,4 %	143,5	56,1 %	181,3
05 02 06	Olijfolie	50,0	54,6	109,1 %	87,8 %	43,9	21,4 %	10,7
05 02 07	Vezelgewassen	22,0	12,0	54,7 %	61,8 %	13,6	-7,2 %	-1,6
05 02 08	Groenten en fruit	1.319,8	918,0	69,6 %	74,3 %	981,0	-4,8 %	-63,0
05 02 09	Producten van de wijnbouwsector	1.487,0	1.223,9	82,3 %	82,2 %	1.222,4	0,1 %	1,4
05 02 10	Afzetbevordering	45,3	29,3	64,7 %	67,2 %	30,4	-2,5 %	-1,1
05 02 11	Overige plantaardige producten/overige maatregelen	379,0	245,1	64,7 %	67,4 %	255,4	-2,7 %	-10,3
05 02 12	Melk en zuivelproducten (kredieten uit ontvangsten geschat op 349 mln. EUR)***	587,0	525,2	89,5 %	72,4 %	425,0	17,1 %	100,3
05 02 13	Rundvlees	117,0	78,3	66,9 %	74,1 %	86,7	-7,2 %	-8,4
05 02 14	Schape- en geitenvlees	p.m.	0,0					
05 02 15	Varkensvlees, eieren, pluimvee, producten v.d. bijenteelt en e.a. dierlijke producten	194,1	129,9	66,9 %	73,2 %	142,1	-6,3 %	-12,3
Totaal 05 02 Interventies op de landbouwmakten (excl. 05 02 16)		5.615,2	3.827,0	68,2 %	72,0 %	4.041,1	-3,8 %	-214,1
05 03	RECHTSTREEKSE STEUN							
05 03 01	Ontkoppelde rechtstreekse steun (kredieten uit ontvangsten geschat op 638 mln. EUR)***	30.196,0	30.160,4	99,9 %	99,5 %	30.037,5	0,4 %	122,9
05 03 02	Andere rechtstreekse steun	6.214,5	6.122,9	98,5 %	99,0 %	6.152,4	-0,5 %	-29,5
05 03 03	Extra steunbedragen	468,0	116,3	24,8 %	34,0 %	159,1	-9,2 %	-42,8
05 03 04	Aanvullende rechtstreekse steun (saldi, kleine producenten, agromonetaire steun, enz.)	0,0	-19,6	0,0 %				
Totaal 05 03 Rechtstreekse steun		36.878,5	36.379,9	98,6 %	98,6 %	36.349,0	0,1 %	30,9
05 04	ANDERE UITGAVEN							
05 07	Plattelandsontwikkeling (050401 en 05040302)	p.m.	-19,1					
	AUDIT VAN DE LANDBOUWUITGAVEN	-172,0	-68,3	39,7 %	65,4 %	-112,5	-25,7 %	44,2
	Boekhoudkundige goedkeur. rekeningen vorige begrotingsjaren (05070106 en 05070108)	-178,0	-74,7	41,9 %	64,9 %	-115,5	-23,0 %	40,9
	(3) Conformiteitsgoedkeuring rekeningen vorige begrotingsjaren (05070107 en 05070109)	p.m.	1,6					
	Audit van de landbouwuitgaven, andere begrotingsonderdelen (05070101, 05070102, 05070105 en 050702)	6,0	4,8	79,3 %	50,0 %	3,0	29,3 %	1,8
05 08	(1) BELEIDSSTRATEGIE EN -COORDINATIE VOOR HET BELEIDSTERREIN LANDBOUW EN PLATTELANDSONTWIKKELING	41,2	20,7	50,3 %	65,6 %	27,0	-15,2 %	-6,3
11 02	(2) (4) VISSERIJMARKTEN	30,5	7,9	25,9 %	50,0 %	15,3	-24,1 %	-7,4
17 01	(1) (2) ADMINISTRatieve UITGAVEN VOOR HET BELEIDSTERREIN GEZONDHEID EN CONSUMENTENBESCHERMING 17010401, 17010404 en 17010405: Fytosanitaire maatregelen - verkennende studie - voeder- en voedselveiligheid	1,3	0,5	36,0 %	69,2 %	0,9	-33,2 %	-0,4
17 03	(1) (2) VOLKSGEZONDHEID 17 03 02 Gemeenschappelijk Fonds voor tabak - directe betalingen door de EU	13,5	0,0	0,0 %	0,0 %	0,0	0,0 %	0,0
17 04	(1) (2) VOEDSELVEILIGHEID, VETERINAIRE MAATREGELLEN, DIERENWELZIJN 170401 t/m 170407 Veterinaire, dierenwelzijns-, volksgezondheids-, fytosanitaire, voeder- en voedselveiligheids- en andere maatregelen	295,0	220,0	74,6 %	80,9 %	238,6	-6,3 %	-18,6
Totaal andere uitgaven		209,5	161,8	77,2 %	80,8 %	169,2	-3,6 %	-7,5
Totaal uitgaven (excl. 05 02 16)		42.711,7	40.371,3	94,5 %	95,0 %	40.563,1	-0,4 %	-191,8
Ontvangsten (B)								
6 7 0 1	Conformiteitsgoedkeuring rekeningen vorige jaren - ELGF (geschat op 568 mln. EUR)	p.m.	557,8					
6 7 0 2	Onregelmatigheden - ELGF (geschat op 70 mln. EUR)	p.m.	209,2					
6 7 0 3	Heffing melkproducenten (geschat op 349 mln. EUR)	p.m.	360,0					
Totaal ontvangsten (excl. 6 8 0 1 en 6 8 0 2)		p.m.	1.126,9					
Uitgaven en ontvangsten (A-B)								
Totaal uitgaven en ontvangsten (excl. 05 02 16, 6 8 0 1 en 6 8 0 2)		42.711,7	39.244,3	91,9 %	95,0 %	40.563,1	-3,1 %	-1.318,8
Fonds voor de suikerherstructurering								
05 02 16	Fonds voor de suikerherstructurering (kredieten uit ontvangsten geschat op 757 mln. EUR)***	p.m.	391,5					
6 8 0 1	Tijdelijke herstructureringsheffing - bestemmingsontvangsten (geschat op 1.259 mln. EUR)	p.m.	1.287,2					
6 8 0 2	Onregelmatigheden tijdelijk herstructureringsfonds - bestemmingsontvangsten	p.m.	0,0					
Totaal fonds voor de suikerherstructurering		p.m.	895,7					

(*) Begrotingsjaar = 16.10.2006 t/m 15.10.2007, maar rechtstreekse uitgaven mogelijk t/m 31.12.2007.

(**) In het geval van rechtstreekse uitgaven betreft het de vastleggingen.

(***) Gebruik van bestemmingsontvangsten is mogelijk; zie de regels over ontvangsten.

(1) Dit hoofdstuk bevat ook kredieten die niet tot het ELGF behoren.

(2) Dit hoofdstuk behoort niet tot titel 05, maar bevat wel kredieten van het ELGF.

(3) Wordt alleen gebruikt voor conformiteitsbeschikkingen ten gunste van de lidstaten.

(4) Waarvan 15 miljoen EUR is opgenomen in hoofdstuk 40 02.